

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Possenti OÜ

registrikood: 10635001

tänava/talu nimi, Väike-Karja 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10140

telefon: +372 55625317, +372 5527147

e-posti aadress: possentiou@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Possenti loodi 2000a. OÜ Possenti tegevuseks 2012 oli kauplus aadressil Väike-Karja,6 Tallinn.

2012aasta realisatsioonikäive oli 136361eur, oles 12,5% väiksem kui 2011aastal.

Müügitulust moodustas 100% rõivaste jäemüük spetsialiseeritud kauplustes (EMTAK 47711). Müük ning 100% müük Eestisse.

Ärikasum 200eur.

2013aastaks investeeringuid ei ole planeeritud. Ettevõtte prognoosi kohaselt kasvab järgmisel tootmismahht ca 5% võrrelduna 2012aastaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Possenti 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt majandusüksuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Possenti on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	898	2 043	2
Nõuded ja ettemaksed	533	299	3
Varud	232 190	216 924	5
Kokku käibevara	233 621	219 266	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	972	1 271	6
Kokku põhivara	972	1 271	
Kokku varad	234 593	220 537	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	150 877	144 471	7
Võlad ja ettemaksed	21 493	14 043	8
Kokku lühiajalised kohustused	172 370	158 514	
Kokku kohustused	172 370	158 514	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 211	54 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200	5 151	
Kokku omakapital	62 223	62 023	
Kokku kohustused ja omakapital	234 593	220 537	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	136 361	155 923	11
Muud äritulud	2 000	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 954	-109 808	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 256	-21 483	13
Tööjõukulud	-15 462	-17 608	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-299	-438	6
Muud ärikulud	-190	-91	15
Ärikasum (kahjum)	200	6 495	
Finantstulud ja -kulud	0	-1 344	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	200	5 151	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200	5 151	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	200	6 495	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	299	438	6
Kokku korrigeerimised	299	438	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-234	327	
Varude muutus	-15 266	-5 578	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 450	1 853	
Kokku rahavood äritegevusest	-7 551	3 535	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-586	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-586	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 406	7 850	
Saadud laenude tagasimaksed	-17 000	-9 850	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1 345	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 406	-3 344	
Kokku rahavood	-1 145	-395	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 043	2 438	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 145	-395	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	898	2 043	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	54 060	56 872
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	54 060	56 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 151	5 151
31.12.2011	2 556	256	59 211	62 023
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	59 211	62 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)			200	200
31.12.2012	2 556	256	59 411	62 223

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

O Ü Possenti 2012aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eur.

O Ü Possenti on kasutusel kasumiaruande skeem nr 1.

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangakontode jääke. NÕUDED.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

VARUD. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis kosneb osutuhinnas, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 575 eur ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 574 eur kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm muud 20%. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

kuluna.

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED.

Lühiajalised kohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

TULUDE ARVESTUS.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siisa, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	123	282
Arvelduskontod	775	1 761
Kokku raha	898	2 043

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Ettemaksed	533	533			
Tulevaste perioodide kulud	293	293			
Muud makstud ettemaksed	240	240			
Kokku nõuded ja ettemaksed	533	533			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6			4
Ettemaksed	293	293			
Tulevaste perioodide kulud	293	293			
Kokku nõuded ja ettemaksed	299	299			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 597		2 167
Üksikisiku tulumaks	165		299
Sotsiaalmaks	363		683
Kohustuslik kogumispension			13
Töötuskindlustusmaksed	41		87
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			446
Ettemaksukonto jääk		6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 166	6	3 695

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	231 088	214 068
Ettemaksed varude eest	1 102	2 856
Kokku varud	232 190	216 924

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 400	5 400
Akumuleeritud kulum	-4 277	-4 277
Jääkmaksumus	1 123	1 123
Ostud ja parandused	586	586
Amortisatsioonikulu	-438	-438
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 986	5 986
Akumuleeritud kulum	-4 715	-4 715
Jääkmaksumus	1 271	1 271
Amortisatsioonikulu	-299	-299
31.12.2012		
Soetusmaksumus	5 986	5 986
Akumuleeritud kulum	-5 014	-5 014
Jääkmaksumus	972	972

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
kohustused firma omaniku	150 877	150 877		
Lühiajalised laenud kokku	150 877	150 877		
Laenukohustused kokku	150 877	150 877		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
kohustused firma omaniku	144 471	144 471		
Lühiajalised laenud kokku	144 471	144 471		
Laenukohustused kokku	144 471	144 471		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 652	6 652			
Võlad töövõtjatele	1 821	1 821			9
Maksuvõlad	2 166	2 166			4
Saadud ettemaksed	10 854	10 854			
Muud saadud ettemaksed	10 854	10 854			
Kokku võlad ja ettemaksed	21 493	21 493			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 034	7 034			
Võlad töövõtjatele	3 100	3 100			9
Maksuvõlad	3 695	3 695			4
Saadud ettemaksed	214	214			
Muud saadud ettemaksed	214	214			
Kokku võlad ja ettemaksed	14 043	14 043			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	388	936
Puhkusetasude kohustus	1 433	2 164
Kokku võlad töövõtjatele	1 821	3 100

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	136 361	155 208
Läti	0	715
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	136 361	155 923
Kokku müügitulu	136 361	155 923
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 47711	136 361	155 923
Kokku müügitulu	136 361	155 923

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012
Muud	2 000
Kokku muud äritulud	2 000

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	7 754	7 754
Energia	1 715	1 360
Elektrienergia	1 715	1 360
Lähetuskulud	2 579	2 084
Muud	5 208	10 285
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 256	21 483

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 506	13 101
Sotsiaalmaksud	3 956	4 507
Kokku tööjõukulud	15 462	17 608
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	190	91
Kokku muud ärikulud	190	91

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud		1
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		37
Muud finantstulud ja -kulud		-1 382
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 344

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatusle tasu ei ole arvestatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Possenti OÜ (registrikood: 10635001) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA KAMNEVA	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200
Kokku	59 411
Jaotamine	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200
Kokku	59 411
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	136361	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Kamneva	47802020371		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55625317
Mobiiltelefon	+372 5527147
E-posti aadress	possentiou@gmail.com